

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna ASFI/UAI/R-154963/2020 correspondiente al segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de auditoría ASFI/UAI/R-86270/2015, referido a Auditoría del Sistema de Programación de Operaciones de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.

Nuestra evaluación se realizó en conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG). El alcance de nuestro trabajo comprendió la evaluación de las acciones desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas y consideradas pendiente de seguimiento, en el periodo comprendido entre julio de 2017 a octubre de 2020.

El objetivo del trabajo fue verificar si las recomendaciones que se encontraban pendiente de seguimiento y no cumplidas contenidas en el informe ASFI/UAI/R-232758/2016, correspondiente al primer seguimiento, fueron cumplidas.

El objeto del trabajo comprende la documentación generada por las áreas involucradas en la implantación de las recomendaciones.

Los resultados del seguimiento son los siguientes:

2.2.1 Normativa interna relacionada al Sistema de Programación de Operaciones desactualizada

- R.01 Recomendación cumplida
- R.02 Recomendación cumplida

2.2.3 Difusión del Programa Operativo Anual y el Plan Estratégico Institucional

- R.04 Recomendación cumplida

2.2.4 Falta de Seguimiento y Evaluación al Plan Estratégico Institucional

- R.05 Recomendación cumplida

2.2.5 Deficiencias en la determinación de Operaciones

- R.06 Recomendación cumplida

2.2.6 Determinación de Indicadores

- R.07 Recomendación cumplida
- R.08 Recomendación no aplicable

A
R

2.2.7 Modificaciones efectuadas al Sistema SPO sobre la Asignación de Recursos Humanos sin respaldo físico para su realización

R.09 Recomendación cumplida

2.2.8 Falta de indicadores para el establecimiento de la Línea Base y Meta

R.11 Recomendación no aplicable

2.2.9 Revisión de Fuentes de Verificación de forma inoportuna

R.12 Recomendación cumplida

2.2.10 Incumplimiento al cronograma de visitas de revisión de las fuentes de verificación a las áreas organizacionales de la entidad

R.14 Recomendación cumplida

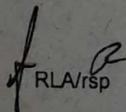
2.2.11 Grado de cumplimiento de las actividades del Programa Operativo Anual

R.15 Recomendación cumplida

2.2.12 Deficiencias en los Informes Ejecutivos

R.17 Recomendación cumplida

La Paz, 23 de noviembre de 2020


RLA/rsp